

PRIMI DATI CONTABILI ED EXTRACONTABILI

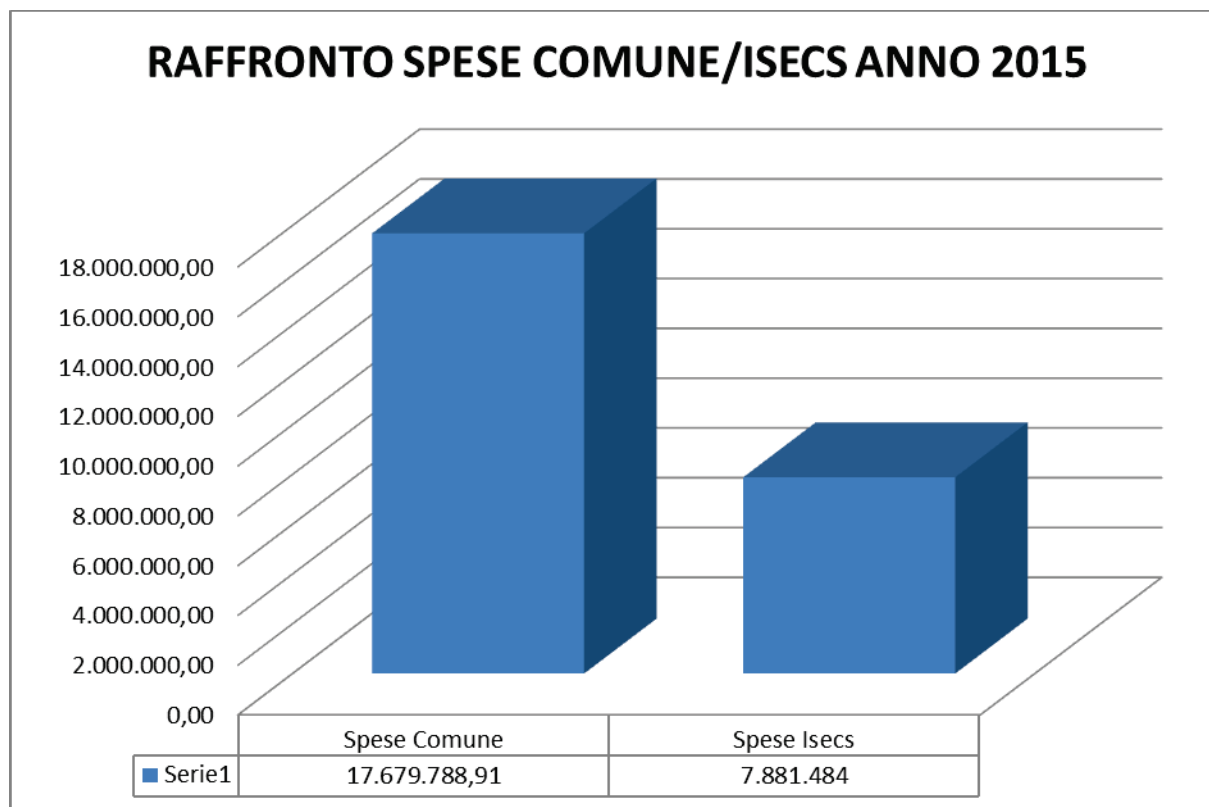


CONSUNTIVO ISECS

ANNO 2015

Rapporto spese bilancio di parte corrente tra Comune di Correggio e ISECS

	2011	2011	2012	2013	2015
Spese Comune	15.906.463	16.028.081	16.186.048	16.040.324	17.679.789
Spese ISECS	6.854.748	6.546.186	6.852.213	6.864.123	7.881.484
%	43,09%	41,23%	42,33%	42,79%	44,58%



Servizi scolastici ed educativi

	2011	2012	2013	2014	2015
Spese bilancio Comune (parte corrente)	15.906.463	16.028.081	16.186.048	16.040.324	17.679.789
Spese scuola *	5.264.031	5.112.232	5.344.017	5.311.295	5.996.324
% scuola sul totale	33,09%	31,90%	33,02%	33,11%	33,92%

* esclusi ammortamenti e utilizzo fondo manutenzione ciclica accantonata nell'anno precedente.

Spese settore Scuola su totale spese correnti ISECS

	2011	2012	2013	2014	2015
Spese correnti ISECS	6.854.748	6.546.186	6.852.213	6.864.123	7.881.484
Spese per scuola (parte corrente)*	5.264.031	5.112.232	5.344.017	5.311.295	5.996.324
% scuola sul totale	76,79%	78,09%	77,99%	77,38%	76,08%

* esclusi ammortamenti e utilizzo fondo manutenzione ciclica accantonata nell'anno precedente.

Servizi culturali

	2011	2012	2013	2014	2015
Spese bilancio Comune (parte corrente)	15.906.463	16.028.081	16.186.048	16.040.324	17.679.789
Spese per cultura (parte corrente)*	1.048.538	966.120	1.000.689	1.024.299	1.325.786
% cultura sul totale	6,59%	6,03%	6,18%	6,40%	7,50%

* esclusi ammortamenti e utilizzo fondo manutenzione ciclica accantonata nell'anno precedente.

Spese settore Cultura su totale spese correnti ISECS

	2011	2012	2013	2014	2015
Spese correnti ISECS	6.854.748	6.546.186	6.852.213	6.864.123	7.881.484
Spese per cultura (parte corrente)*	1.048.538	966.120	1.000.689	1.024.299	1.325.786
% cultura sul totale	15,30%	14,76%	14,60%	14,92%	16,82%

* esclusi ammortamenti e utilizzo fondo manutenzione ciclica accantonata nell'anno precedente.

Servizi sportivi

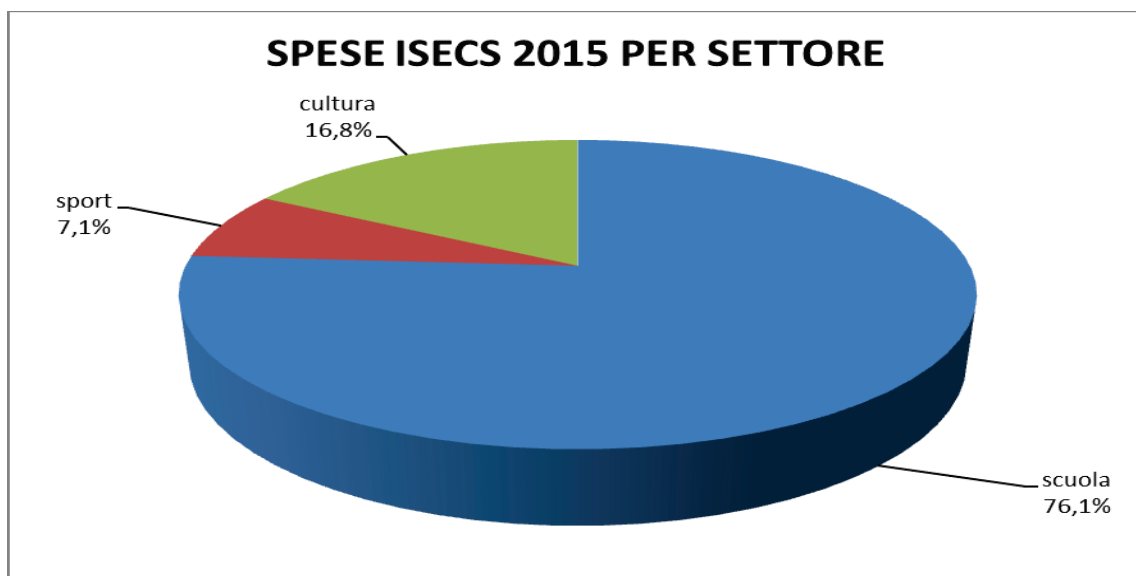
	2011	2012	2013	2014	2015
Spese bilancio Comune (parte corrente)	15.906.463	16.028.081	16.186.048	16.040.324	17.679.789
Spese per sport (parte corrente)*	542.179	467.834	507.507	528.528	559.375
% sport su totale	3,41%	2,92%	3,14%	3,30%	3,16%

* esclusi ammortamenti e utilizzo fondo manutenzione ciclica accantonata nell'anno precedente.

Spese settore Sport su totale spese correnti ISECS

	2011	2012	2013	2014	2015
Spese correnti ISECS	6.854.748	6.546.186	6.852.213	6.864.123	7.881.484
Spese per sport (parte corrente)*	542.179	467.834	507.507	528.528	559.375
% sport sul totale	7,91%	7,15%	7,41%	7,70%	7,10%

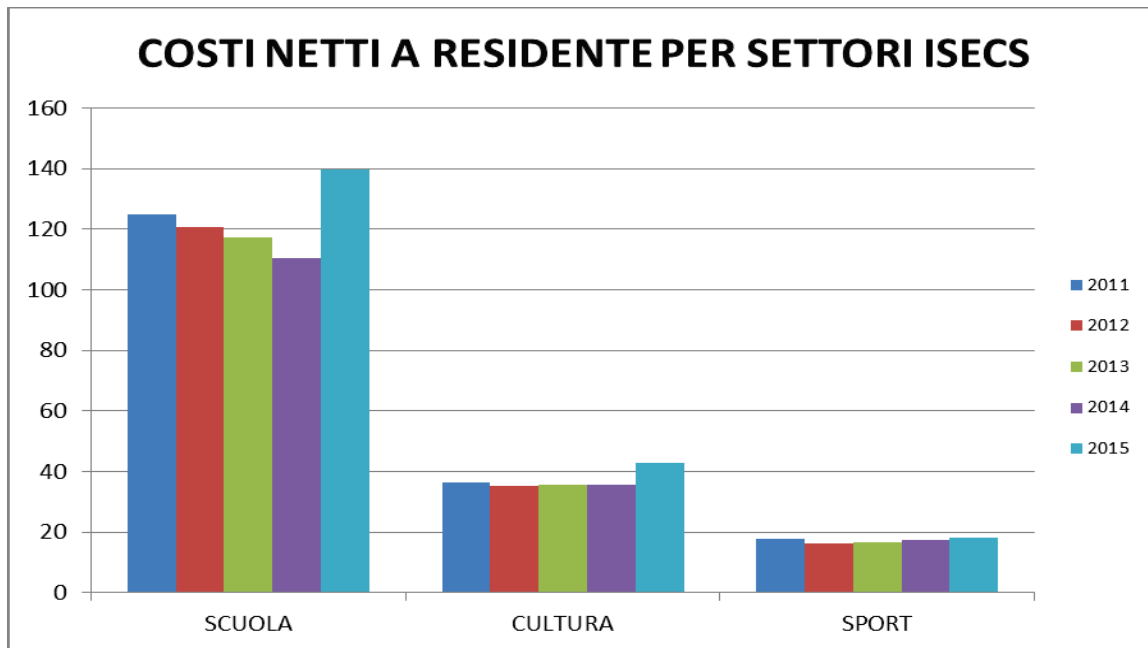
* esclusi ammortamenti e utilizzo fondo manutenzione ciclica accantonata nell'anno precedente.



Costi Netti pro capite residente per ambiti di gestione ISECS

Ambito in gestione	2011	2012	2013	2014	2015
Residenti al 31.12	25.485	25.130	25.784	25.905	25.897
SCUOLA* a residente	€ 124,96	€ 120,88	€ 117,40	€ 110,49	€ 139,70
CULTURA a residente	€ 36,46	€ 35,34	€ 35,76	€ 35,58	€ 42,80
SPORT a residente	€ 17,60	€ 16,14	€ 16,80	€ 17,54	€ 18,13

* esclusi ammortamenti e utilizzo fondo manutenzione ciclica accantonata nell'anno precedente.



Servizi educativi 0-2 anni

Il grado di risposta alle domande pervenute nei termini, risulta essere il seguente:

	09/10	10/11	11/12	12/13	13/14	14/15	15/16
N° domande presentate*	193	195	195	177	182	126	129
N° domande soddisfatte	186	178	170	167	171	126	128
%	96,37	91,28	87,18	94,35	93,95	100,00%	99,22%

* nei termini

Un dato da analizzare in questo ambito è rappresentato dalla tendenziale **diminuzione della domanda di servizio nido rispetto all'andamento della popolazione infantile negli anni:**

	09/10	10/11	11/12	12/13	13/14	14/15	15/16
Pop. residente età 0-2 anni	881	907	913	891	880	800	763
N° domande presentate*	193	195	195	177	182	126	129
%	21,90	21,50	21,36	19,87	20,68	15,75%	16,91%

* nei termini

Essendo il nido un servizio a domanda individuale è molto importante monitorare l'**incidenza del costo sul bilancio del Comune**, che per quanto riguarda Correggio è la seguente:

	2011	2012	2013	2014	2015
Spese bilancio Comune (parte corrente)	15.906.463	16.028.081	16.186.048	16.040.324	17.679.789
Spese bilancio ISECS per Nidi	1.561.340	1.624.452	1.571.594	1.561.635	1.628.102
%	9,82%	10,14%	9,71%	9,74%	9,21%

La copertura dei costi è determinata da un concorso di fattori comprensivo sia delle tariffe sia dei contributi regionali per la gestione dei nidi. Considerando le sole **entrate tariffarie** si ha questa situazione:

	2011	2012	2013	2014	2015 **
Costo lordo a bambino	6.788	6.942	6.774	7.056	7.644
Retta media annua pagata a singolo bambino *	2.632	2.688	2.831	2.898	2.910
%	38,77%	38,71%	41,80%	41,10%	38,07%

* pasti compresi

Servizi educativi 3 – 6 anni

Dati demografici di fondo per scuola infanzia

	09/10	10/11	11/12	12/13	13/14	14/15	15/16
Pop. Residente (al 1/1)	24.985	25.395	25.485	25.130	25.784	25.905	25.897
Pop. residente età 3-5 anni	831	832	837	907	916	927	900

Benché la gestione delle scuole d'infanzia sia percentualmente meno onerosa di quella dei nidi è comunque sempre imprescindibile un controllo costante dei costi, monitorando **l'incidenza del costo sul bilancio del Comune**:

	2011	2012	2013	2014	2015*
Spese bilancio Comune (parte corrente)	15.906.463	16.028.081	16.186.048	16.040.324	17.679.789
Spese bilancio ISECS per scuole infanzia	1.656.830	1.633.813	1.658.781	1.590.538	1.573.161
%	10,42%	10,19%	10,25%	9,92%	8,78%

I contributi statali contribuiscono ormai per meno del 10% alla copertura dei costi. Questa, pertanto, è la situazione relativa alle sole **entrate tariffarie** (organizzate e graduate sempre con il sistema del redditometro come per il nido) ed **alla retta media pagata** per ogni singolo bambino:

	2011	2012	2013	2014	2015
Costo lordo a bambino	3.889	3.739	3.779	3.837	3.527
Retta media annua pagata*	1.775	1.783	1.915	1.951	1.956
% copertura tariffaria	45,64%	47,69%	50,67%	50,85%	55,46%

* pasti compresi

** Dati da prima analisi controllo di gestione